

収 支 計 算 書

2010年1月1日から2010年12月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
特定資産運用収入	[50,000]	[49,410]	[590]
運営強化積立預金利息収入	50,000	49,410	590
入会金収入	[400,000]	[400,000]	[0]
正会員入会金	400,000	400,000	0
賛助会員入会金	0	0	0
会費収入	[75,350,000]	[71,750,000]	[3,600,000]
正会員会費収入	75,000,000	71,500,000	3,500,000
賛助会員会費収入	350,000	250,000	100,000
事業収入	[16,000,000]	[11,010,750]	[4,989,250]
出版物収入	2,000,000	770,750	1,229,250
広告費収入	14,000,000	10,240,000	3,760,000
雑収入	[60,000]	[103,901]	[△ 43,901]
受取利息	60,000	103,901	△ 43,901
事業活動収入計	91,860,000	83,314,061	8,545,939
2. 事業活動支出			0
事業費	[61,760,000]	[62,246,424]	[△ 486,424]
調査・研究事業	(9,300,000)	(8,858,150)	(441,850)
海外トーナメント研修	2,000,000	2,136,568	△ 136,568
国内トーナメント視察	5,000,000	4,749,990	250,010
人件費	1,800,000	1,800,000	0
弁護士料	200,000	0	200,000
グリーンプロジェクト	300,000	171,592	128,408
安全対策整備事業	(200,000)	(0)	(200,000)
安全対策関連研究	200,000	0	200,000
媒体効果向上推進事業	(2,100,000)	(2,014,200)	(85,800)
媒体波及調査	300,000	214,200	85,800
人件費	1,800,000	1,800,000	0
倫理向上活動推進事業	(6,400,000)	(6,602,771)	(△ 202,771)
ゴルフルール集	1,000,000	1,275,750	△ 275,750
貢献者表彰	900,000	747,540	152,460
マナー・エチケット普及活動	1,000,000	944,464	55,536
人件費	3,500,000	3,635,017	△ 135,017
情報収集提供事業	(38,500,000)	(39,458,434)	(△ 958,434)
広報紙他	19,000,000	18,746,541	253,459
セミナー関連費	1,000,000	755,544	244,456
トーナメントイヤーズブック	8,000,000	7,539,000	461,000
インターネット関連費	4,500,000	4,612,860	△ 112,860
トナメント観戦会員カード	500,000	387,032	112,968
ゴルフ関係クラブ資料	300,000	295,319	4,681
男・女主催者会議費	2,400,000	2,289,063	110,937
国際プロジェクト	400,000	33,075	366,925
人件費	2,400,000	4,800,000	△ 2,400,000
関係機関等との連携協調事業	(5,260,000)	(5,312,869)	(△ 52,869)
JGTO、LPGA会合費	300,000	510,518	△ 210,518
関係団体支援	500,000	500,000	0
人件費	1,800,000	1,800,000	0
ジャパンゴルフフェア出展費	160,000	157,500	2,500
ポスター展費	2,500,000	2,344,851	155,149

科 目	予算額	決算額	差 異
管理費	[35,640,000]	[30,203,926]	[5,436,074]
給料手当	10,000,000	7,244,280	2,755,720
法定福利費	1,400,000	1,380,126	19,874
福利厚生費	550,000	642,900	△ 92,900
中退金共済掛金	200,000	192,000	8,000
会議費	1,000,000	493,066	506,934
旅費交通費	250,000	300,660	△ 50,660
通信費	1,050,000	1,047,404	2,596
什器備品費	10,000	85,160	△ 75,160
事務用消耗品費	600,000	606,401	△ 6,401
印刷費	400,000	392,391	7,609
光熱水料費	750,000	763,956	△ 13,956
事務所費	8,800,000	8,772,388	27,612
新聞図書費	200,000	151,106	48,894
総会費	1,800,000	1,785,199	14,801
租税公課	300,000	209,200	90,800
リース費	750,000	793,786	△ 43,786
報酬委託手数料	4,000,000	2,528,686	1,471,314
交際費	500,000	416,795	83,205
打ち合せ費	30,000	7,400	22,600
諸会費	600,000	584,812	15,188
公益法人改革対応費	2,400,000	1,785,000	615,000
雑費	50,000	21,210	28,790
事業活動支出計	97,400,000	92,450,350	4,949,650
事業活動収支差額	△ 5,540,000	△ 9,136,289	3,596,289
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定預金取崩収入	[3,400,000]	[9,400,000]	[△ 6,000,000]
運営強化積立預金取崩収入	3,400,000	9,400,000	△ 6,000,000
投資活動収入計	3,400,000	9,400,000	△ 6,000,000
2. 投資活動支出			
特定預金支出	[50,000]	[49,410]	[590]
運営強化積立預金支出	50,000	49,410	590
投資活動支出計	50,000	49,410	590
投資活動収支差額	3,350,000	9,350,590	△ 6,000,590
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	△ 2,190,000	214,301	△ 2,404,301
前期繰越収支差額	8,899,808	8,899,808	0
次期繰越収支差額	6,709,808	9,114,109	△ 2,404,301

正味財産増減計算書

2010年1月1日から2010年12月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産	[49,410]	[104,356]	[△ 54,946]
運営強化積立受取利息	49,410	104,356	△ 54,946
入会金収入	[400,000]	[250,000]	[150,000]
正会員入会金	400,000	200,000	200,000
賛助会員入会金	0	50,000	△ 50,000
会費収入	[71,750,000]	[72,250,000]	[△ 500,000]
正会員会費収入	71,500,000	71,900,000	△ 400,000
賛助会員会費収入	250,000	350,000	△ 100,000
事業収入	[11,010,750]	[13,320,830]	[△ 2,310,080]
出版物収入	770,750	849,830	△ 79,080
広告費収入	10,240,000	12,296,000	△ 2,056,000
セミナー収入	0	175,000	△ 175,000
雑収入	[103,901]	[130,012]	[△ 26,111]
受取利息	103,901	121,602	△ 17,701
雑収入	0	8,410	△ 8,410
経常収益計	83,314,061	86,055,198	△ 2,741,137
(2) 経常費用			0
事業費	[61,708,713]	[54,784,747]	[6,923,966]
調査・研究事業	(9,049,559)	(7,130,011)	(1,919,548)
海外トーナメント研修	2,136,568	0	2,136,568
国内トーナメント視察	4,749,990	4,736,998	12,992
人件費	1,800,000	1,800,000	0
グリーンプロジェクト	363,001	593,013	△ 230,012
媒体効果向上推進事業	(2,014,200)	(2,021,550)	(△ 7,350)
媒体波及調査	214,200	221,550	△ 7,350
人件費	1,800,000	1,800,000	0
倫理向上活動推進事業	(5,873,651)	(4,779,968)	(1,093,683)
ゴルフルール集	546,630	225,960	320,670
貢献者表彰	747,540	518,700	228,840
マナー・エチケット普及活動	944,464	297,275	647,189
人件費	3,635,017	3,738,033	△ 103,016
情報収集提供事業	(39,458,434)	(35,613,090)	(3,845,344)
広報紙他	18,746,541	18,524,295	222,246
セミナー関連費	755,544	805,356	△ 49,812
トーナメントイヤーズブック	7,539,000	7,749,000	△ 210,000
インターネット関連費	4,612,860	2,836,260	1,776,600
トーナメント観戦会員カード	387,032	439,280	△ 52,248
ゴルフ関係クラブ資料	295,319	289,720	5,599
男・女主催者会議費	2,289,063	2,468,529	△ 179,466
会議費	0	62,800	△ 62,800
国際プロジェクト	33,075	37,850	△ 4,775
人件費	4,800,000	2,400,000	2,400,000
関係機関等との連携協調事業	(5,312,869)	(5,240,128)	(72,741)
JGT O、LPGA会合費	510,518	369,570	140,948
関係団体支援	500,000	500,000	0
人件費	1,800,000	1,800,000	0
ジャパソゴルフフェア出展費	157,500	157,500	0
ポスター展費	2,344,851	2,413,058	△ 68,207

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	[30,203,926]	[37,422,069]	[△ 7,218,143]
給料手当	7,244,280	11,574,820	△ 4,330,540
退職金	0	849,360	△ 849,360
法定福利費	1,380,126	1,734,641	△ 354,515
福利厚生費	642,900	619,132	23,768
中退金共済掛金	192,000	384,000	△ 192,000
会議費	493,066	959,846	△ 466,780
旅費交通費	300,660	213,940	86,720
通信費	1,047,404	982,558	64,846
什器備品費	85,160	0	85,160
ノベルティ制作費	0	173,250	△ 173,250
事務用消耗品費	606,401	562,736	43,665
印刷費	392,391	356,043	36,348
光熱水料費	763,956	734,702	29,254
事務所費	8,772,388	8,924,298	△ 151,910
新聞図書費	151,106	151,956	△ 850
総会費	1,785,199	1,793,651	△ 8,452
租税公課	209,200	300,600	△ 91,400
リース費	793,786	972,431	△ 178,645
報酬委託手数料	2,528,686	3,981,889	△ 1,453,203
交際費	416,795	280,630	136,165
打ち合せ費	7,400	13,661	△ 6,261
諸会費	584,812	561,312	23,500
公益法人改革対応費	1,785,000	1,249,500	535,500
雑費	21,210	47,113	△ 25,903
経常費用計	91,912,639	92,206,816	△ 294,177
当期経常増減額	△ 8,598,578	△ 6,151,618	△ 2,446,960
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
什器備品減価償却額	[7,158]	[7,158]	[0]
経常外費用計	7,158	7,158	0
当期経常外増減額	△ 7,158	△ 7,158	0
当期一般正味財産増減額	△ 8,605,736	△ 6,158,776	△ 2,446,960
一般正味財産期首残高	177,559,829	183,718,605	△ 6,158,776
一般正味財産期末残高	168,954,093	177,559,829	△ 8,605,736
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	168,954,093	177,559,829	△ 8,605,736

貸借対照表

2010年12月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	13,534,561	10,856,123	2,678,438
未収会費	400,000	300,000	100,000
棚卸資産	1,712,446	1,174,735	537,711
未収入金	106,050	200,000	△ 93,950
仮払金	14,005,060	12,935,370	1,069,690
流動資産合計	29,758,117	25,466,228	4,291,889
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	20,354,781	20,354,781	0
基本財産合計	20,354,781	20,354,781	0
(2) 特定資産			
退職給与引当預金	2,500,000	2,500,000	0
運営強化積立預金	122,614,297	131,964,887	△ 9,350,590
特定資産合計	125,114,297	134,464,887	△ 9,350,590
(3) その他の固定資産			
什器備品	14,318	21,476	△ 7,158
電話加入権	197,142	197,142	0
保証金	12,447,000	12,447,000	0
その他の固定資産合計	12,658,460	12,665,618	△ 7,158
固定資産合計	158,127,538	167,485,286	△ 9,357,748
資産合計	187,885,655	192,951,514	△ 5,065,859
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,647,554	2,154,621	492,933
未払費用	84,390	138,782	△ 54,392
預り金	239,618	125,102	114,516
仮受金	15,960,000	12,973,180	2,986,820
流動負債合計	18,931,562	15,391,685	3,539,877
負債合計	18,931,562	15,391,685	3,539,877
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(20,354,781)	(20,354,781)	0
(うち特定資産への充当額)	(125,114,297)	(134,464,887)	9,350,590
正味財産合計	168,954,093	177,559,829	△ 8,605,736
負債及び正味財産合計	187,885,655	192,951,514	△ 5,065,859

計算書類に対する注記

(一般会計)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項はない。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

コース論 評価基準として原価法、評価方法として最終仕入原価法を実施している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

什器備品 定額法による減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上基準

中小企業退職金事業団から支給される退職金の額が「退職金規定」によって算出された額より少ないとき、その差額を「退職給与引当預金」より充当できる額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

全てオペレーティング・リース取引である。

(6) 消費税等の会計処理

税込処理を実施している。

2. 会計方針の変更

該当事項はない。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次の通りである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産引当預金	20,354,781	0	0	20,354,781
運営強化積立預金	131,964,887	49,410	9,400,000	122,614,297
退職給与引当預金	2,500,000	0	0	2,500,000
合 計	154,819,668	49,410	9,400,000	145,469,078

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳はすべて会費によるものである。

5. 担保に供している資産

該当事項はない。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	715,850	701,532	14,318
合 計	715,850	701,532	14,318

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収会費	400,000	0	400,000
未収入金	106,050	0	106,050
仮 払 金	14,005,060	0	14,005,060
合 計	14,511,110	0	14,511,110

8. 保証債務等の偶発債務

該当事項はない。

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項はない。

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当事項はない。

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項はない。

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

13. 重要な後発事象

該当事項はない。

財 産 目 録

2010年12月31日現在

(一般会計)

(単位:円)

科 目	金 額
I 資産の部	
1 流動資産	
現金預金	13,534,561
現 金	70,277
普通預金	13,464,284
未収会費	400,000
棚卸資産	1,712,446
未収入金	106,050
仮払金	14,005,060
流動資産合計	29,758,117
2 固定資産	
(1)基本財産	
基本財産引当預金	
定期預金	20,354,781
基本財産合計	20,354,781
(2)特定資産	
退職給与引当預金	
定期預金	2,500,000
運営強化積立預金	
普通預金	72,421,146
普通預金	50,193,151
特定資産合計	125,114,297
(3)その他固定資産	
什器備品	14,318
電話加入権	197,142
保証金	12,447,000
その他の固定資産合計	12,658,460
固定資産合計	158,127,538
資産合計	187,885,655
I 負債の部	
1 流動負債	
未払金	2,647,554
未払費用	84,390
預り金	239,618
仮受金	15,960,000
流動負債合計	18,931,562
負債合計	18,931,562
正味財産	168,954,093